

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓ ÁTVILÁGÍTÁSI
JELENTÉSE**

a Leányfalu Termálfürdő Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. tulajdonosa részére

A pénzügyi kimutatásokról készült jelentés

A mellékelt **Leányfalu Termálfürdő Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.** (2016 Leányfalu, Móricz Zsigmond u 142., cégjegyzék száma: 13 09 094064) pénzügyi kimutatásainak átvilágítását elvégeztük, amely pénzügyi kimutatások a 2025. december 31-i fordulónapra készített egyszerűsített éves beszámolójából (mérleg, eredménykimutatás és kiegészítő melléklet) áll, Mérlegfőösszege: 194 597 eFt, Adózott eredménye: 27 595 eFt (nyereség).

Az ügyvezetés felelőssége a beszámolóért

A vezetés felelős a pénzügyi kimutatásoknak a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése.

A gyakorló könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelőségünk következtetést megfogalmazni a mellékelt pénzügyi kimutatásokra vonatkozóan. Átvilágításunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standarddal, egyben a 2400. témaszámú, „Múltra vonatkozó pénzügyi kimutatások átvilágítására szóló megbízások” című Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Nemzetközi Standarddal összhangban hajtottuk végre.

A 2400. témaszámú Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Nemzetközi Standard megköveteli, hogy következtetést vonjunk le arra vonatkozóan, jutott-e bármi a tudomásunkra, ami arra a meggyőződésre vezetett volna bennünket, hogy a pénzügyi kimutatásokat egészükben nem minden lényeges szempontból a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban készítették el. Ez a standard megköveteli azt is, hogy megfeleljünk a releváns etikai követelményeknek.

Pénzügyi kimutatásoknak a 2400. témaszámú Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Nemzetközi Standarddal összhangban végzett átvilágítása korlátozott bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízás. A gyakorló könyvvizsgáló eljárásokat hajt végre, amelyek elsősorban a vezetéssel és az adott esetnek megfelelően a gazdálkodó egység egyéb munkatársaival készített interjúkból, valamint elemző eljárások alkalmazásából állnak, és értékeli a megszerzett bizonyítékokat.

Az átvilágítás során végrehajtott eljárások lényegesen kevesebbek, mint a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok szerint végzett könyvvizsgálat során végrehajtott eljárások.

Ennek megfelelően nem bocsátunk ki könyvvizsgálói véleményt a jelen pénzügyi kimutatásokra vonatkozóan.

Következtetés

Átvilágításunk alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami arra a meggyőződésre vezetett volna bennünket, hogy a jelen beszámoló ne mutaná be valósan minden lényeges szempontból a vizsgált **Leányfalu Termálfürdő Kereskedelmi és Szolgáltató Kft** 2025. december 31-én fennálló pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó pénzügyi teljesítményéről a 2000. évi C. törvénnyel összhangban.

Jelentés egyéb jogi és szabályozási követelményekről

E tekintetben nincs jelentenivalónk.

Budapest, 2026. május 4.

Elektronikusan aláírta:

Sándor Gábor
2026-05-04 15:19:33 +0200



.....
Sándor Gábor igazgató
EX ASSE Zrt.
1047 Budapest, Fóti út 56. V. ép. 5. em. 12-13.
MKVK nyilvánt.sz.: JT 000118

.....
Sándor Gábor
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 007455